

学校编码：10384

分类号_____密级_____

学号：12920061150542

UDC_____

厦 门 大 学

硕 士 学 位 论 文

两岸签定 CECA 的法律问题研究

Study on Some Legal Issues Concerning the CECA
between Mainland China and Chinese Taipei

舒俊丽

指导教师姓名：肖伟 教授

专业名称：国际法学

论文提交日期：2009 年 4 月

论文答辩时间：2009 年 月

学位授予日期：2009 年 月

答辩委员会主席：_____

评 阅 人：_____

2009 年 4 月

厦门大学学位论文原创性声明

本人呈交的学位论文是本人在导师指导下,独立完成的研究成果。本人在论文写作中参考其他个人或集体已经发表的研究成果,均在文中以适当方式明确标明,并符合法律规范和《厦门大学研究生学术活动规范(试行)》。

另外,该学位论文为()课题(组)的研究成果,获得()课题(组)经费或实验室的资助,在()实验室完成。(请在以上括号内填写课题或课题组负责人或实验室名称,未有此项声明内容的,可以不作特别声明。)

声明人(签名):

年 月 日

厦门大学学位论文著作权使用声明

本人同意厦门大学根据《中华人民共和国学位条例暂行实施办法》等规定保留和使用此学位论文，并向主管部门或其指定机构送交学位论文（包括纸质版和电子版），允许学位论文进入厦门大学图书馆及其数据库被查阅、借阅。本人同意厦门大学将学位论文加入全国博士、硕士学位论文共建单位数据库进行检索，将学位论文的标题和摘要汇编出版，采用影印、缩印或者其它方式合理复制学位论文。

本学位论文属于：

（ ） 1. 经厦门大学保密委员会审查核定的保密学位论文，
于 年 月 日解密，解密后适用上述授权。

（ ） 2. 不保密，适用上述授权。

（请在以上相应括号内打“√”或填上相应内容。保密学位论文应是已经厦门大学保密委员会审定过的学位论文，未经厦门大学保密委员会审定的学位论文均为公开学位论文。此声明栏不填写的，默认为公开学位论文，均适用上述授权。）

声明人（签名）：

年 月 日

内容摘要

2008 年 12 月 31 日，两岸就签定“全面经济合作协议”(Comprehensive Economic Cooperation Agreement, CECA) 形成合意，掀起了两岸社会各界对此的讨论热潮。本文将从一个法律人的视角，基于两岸均是 WTO 成员的事实，就两岸在 WTO 框架下签定 CECA 的一些法律问题进行探讨。

全文共有四章。第一章对世界范围内的区域贸易协议的签定以及区域经济整合的进程作为两岸签定 CECA 的大背景进行了介绍；回顾了两岸 CECA 提议的由来，并分析了两岸 CECA 签定对双方的必要性、重要性以及对台湾方面的紧迫性，为后面各章的具体分析提供基础。

第二章进入对两岸 CECA 的实体分析，讨论其签定的基础性法律问题。首先对两岸计划签定的 CECA 进行定性，从两岸的主体地位和 CECA 签定的法律依据两方面进行分析。其次是两岸签定 CECA 需要满足的法律条件，重点分析 WTO 规则对两岸 CECA 的货物贸易自由化的覆盖率的要求。

第三章从三个方面就 CECA 的模式和内容进行分析：第一，从可借鉴的区域贸易协议模式的比较入手，探求适用于两岸特殊情况的最佳模式；第二，讨论 CECA 的目的、原则和具体的篇章结构；第三，选择两岸 CECA 可能涉及到的重点、难点问题进行深入分析，包括“早期收获”计划、原产地规则、反倾销措施、安全例外等问题。

最后一章是对两岸 CECA 的展望。探讨该协议成功签定的可能性，以及该协议成功签定后具体执行时可能涉及的法律修改。

本文的创新主要体现在选题上。CECA 本身就是一种比较新的经贸合作协议的模式，其一大亮点便是“早期收获”计划，截至目前尚未见专门以之为题材的论文。此外，本文有很强的实践性，可为两岸即将开始的 CECA 谈判提供些许建议。本文的数据资料基本上都是可获得的最新的官方统计资料，有很强的可信性。

关键字：两岸贸易；全面经济合作协议；区域贸易协议

ABSTRACT

December 31, 2008, it was reached the consensus between Mainland China and Chinese Taipei (Taiwan) on concluding the Comprehensive Economic Cooperation Agreement (CECA), which triggers wide discussion in all fields. This note will focus on the legal issues involved in the CECA in the context of the WTO rules.

The note has four chapters. The first chapter starts with the introduction of the regional trade agreements (RTAs) and the regional economic integration as the background for the CECA. It also demonstrates the necessity to conclude the CECA. This Part offers some basic knowledge for further discussion thereafter.

The second part focuses on some fundamental legal issues related to the conclusion of the CECA. First of all, it analyses the legal nature of the CECA under the framework of WTO, from the aspect of the legal status of Mainland China and Chinese Taipei and the legal basis to conclude the CECA. Further, it specifies the conditions provided by GATT and GATS to conclude the CECA. A very important issue in this chapter is the liberalization coverage of the trade in goods required by GATT.

As to the third chapter, it discusses the model and contents of the CECA, including three parts: 1) the comparison between different models of RTAs with the purpose to find out the most proper one for the CECA; 2) the objectives, principles and chapters settings of the CECA; 3) the discussion on some significant and complicated issues, including “early harvest” programme, rules of origin, anti-dumping and security exception, etc.

The last chapter on this note is about some perspectives of the CECA. It will discuss the possibility to succeed in concluding the CECA and the possible revision of laws for the implementation of the CECA.

The innovation of this note is mainly on the topic. CECA is a relatively new model for regional trade agreements. A highlight of this model is the “early harvest” programme. Almost no paper before specialized in the topic and the programme while both of them are embedded in this note. Also, this note has practical value by offering suggestion on negotiating the CECA. Moreover, the data used in the note are almost all the latest available data issued officially, which makes the data more reliable.

Key Words: Cross-strait Trade; CECA; RTAs

缩略语表

缩略语	英文全称	中文全称
ASEAN	Association of Southeast Asian Nations	东南亚国家联盟
CEPA	Closer Economic Relations Agreement	关于建立更紧密经贸关系的安排
CRTA	Committee on Regional Trade Agreements	区域贸易协定委员会
EIA(s)	Economic Integration Agreement(s)	区域一体化协议
Enabling Clause 授权条款	Differential and More Favourable Treatment Reciprocity and Fuller Participation of Developing Countries	《关于发展中国家差别和更优惠待遇、互惠和更充分参与的决定》
FTA(s)	Free Trade Agreement(s)	自由贸易协议
GATS	The General Agreement on Trade in Services	服务贸易总协定
GATT	The General Agreement on Tariffs and Trade	关税与贸易总协定
NAFTA	The North American Free Trade Agreement	北美自由贸易协议
RTA(s)	Regional Trade Agreement(s)	区域贸易协定
WTO	World Trade Organization	世界贸易组织

目 录

引 言	1
第一章 两岸签定 CECA 的背景	2
第一节 区域贸易协议的发展概况	2
第二节 两岸签定 CECA 的提出	3
第三节 两岸签定 CECA 的应当性	4
一、为两岸带来巨大的贸易利益	4
二、促进两岸贸易关系正常化和合法化	5
三、为避免台湾被边缘化提供可能性	6
第二章 两岸签定 CECA 的基础法律问题	7
第一节 两岸 CECA 的法律性质	7
一、两岸 CECA 签定主体的性质	7
二、两岸签定 CECA 的法律依据	7
第二节 两岸签定 CECA 的法律条件	9
一、GATT 第 24 条及其谅解规定的条件	9
二、GATS 第 5 条规定的条件	16
第三章 两岸 CECA 的模式和内容	19
第一节 两岸 CECA 的模式	19
一、可资借鉴的模式	19
二、两岸 CECA 的应选模式	21
第二节 两岸 CECA 的目的、原则和结构	23
一、两岸 CECA 的目的和原则	23
二、两岸 CECA 的结构	25

第三节 两岸 CECA 的重点问题分析	26
一、两岸谈判的指导原则	26
二、“早期收获”计划	27
三、原产地规则	31
四、其他问题	35
第四章 两岸 CECA 展望	40
第一节 两岸 CECA 成功签定的可能性	40
一、经济上	40
二、政治上	40
三、法律程序	41
四、谈判进程	42
第二节 执行两岸 CECA 可能涉及的法律修改	43
结 语	45
参考文献	46

CONTENTS

Preface	1
Chapter 1 Background for concluding the CECA between Mainland China and Chinese Taipei	2
Subchapter 1 Summary of the development of regional trade agreements	2
Subchapter 2 Proposal to conclude the CECA	3
Subchapter 3 Necessity to conclude the CECA	4
Section 1 To bring enormous benefits to the cross-strait trade.....	4
Section 2 To promote the normalization and legalization of the cross-strait trade relationship	5
Section 3 To offer a chance to prevent the marginalization of Chinese Taipei.....	6
Chapter 2 Fundamental legal issues concerning the conclusion of the CECA between Mainland China and Chinese Taipei	7
Subchapter 1 Legal nature of the CECA	7
Section 1 Legal status of Mainland China and Chinese Taipei	7
Section 2 Legal basis for concluding the CECA	7
Subchapter 2 Legal requirements to conclude the CECA	9
Section 1 Requirements provided by Article 24 of GATT and its Understanding... 9	
Section 2 Requirements provided by Article 5 of GATS	16
Chapter 3 Model and contents of the CECA	19
Subchapter 1 Model of the CECA	19
Section 1 Models for reference	19
Section 2 Model suitable for the CECA	21
Subchapter 2 Objectives, principles and chapter settings of the CECA	23
Section 1 Objectives and principles.....	23
Section 2 chapter settings	25

Subchapter 3 Analysis of some important issues of the CECA	26
Section 1 Principles guiding the negotiation of the CECA	26
Section 2 Early harvest programme.....	27
Section 3 Rules of origin	31
Section 4 Other issues.....	35
Chapter 4 Perspectives of the CECA between Mainland China and Chinese Taipei	40
Subchapter 1 Possibility to succeed in concluding the CECA	40
Section 1 In economic aspect.....	40
Section 2 In political aspect.....	40
Section 3 Legal procedures required	41
Section 4 Schedule for negotiating the CECA.....	42
Subchapter 2 Possible revision of laws for the implementation of the CECA	43
Conclusion	45
Bibliography	46

引言

2001年12月11日,中国大陆以“发展中国家”的身份加入了WTO;2002年1月1日,台湾亦以“台湾、金门、澎湖、马祖单独关税区”(中国台北)的名义,以发达经济区的身份,成为其第144个成员——在WTO中形成了中国大陆、台湾、香港、澳门的“一国四席”的局面。^①加入WTO后,两岸都积极修改了一些法律,一定程度上促进了两岸贸易正常化,为书写两岸经贸关系新篇章奠定了基础。

2010年中国——东盟自由贸易区即将形成,2012年韩国、日本与东盟的自由贸易区也将形成。台湾地区政府为了应对“东盟10+3”的形成所产生的冲击,提出与大陆地区签定“全面经济合作协议”(Comprehensive Economic Cooperation Agreement, CECA)的建议,希望借此促成两岸贸易正常化,进而挽救台湾经济并融入东亚经济整合的体系中。2008年12月31日,胡锦涛总书记对此建议作出了首肯,至此两岸就签定“全面经济合作协议”形成合意。如果两岸能够成功签定CECA,这必将给两岸关系带来又一次历史性的突破。

两岸应如何把握好这一个历史性机遇使两岸经贸关系彻底正常化和紧密化,并进一步自由化?鉴于两岸特殊的政治、历史、经贸关系,两岸CECA应该或者能够纳入哪些内容?在WTO框架下是否存在签定两岸间CECA的法律基础?为了签定这个协议,两岸应做好哪些准备,满足哪些条件?签定这个协议还存在哪些法律、经济、政治障碍?这个协议成功签定的可能性有多大?如若顺利签定这个协议,两岸在协议的执行上需要注意哪些问题?这些都是本文要探讨的内容。

自台湾地区领导人马英九提出签定CECA的建议后,特别是胡锦涛总书记对此作出肯定后,台湾的智库已经积极着手研究两岸CECA的相关问题。大陆方面,虽然政治上对台湾地区的建议作出了积极响应,但是法律研究上已经有落后于台湾方面的迹象。鉴于此,笔者愿意抛砖引玉,希望为两岸CECA的成功签定提供些许浅薄的建议。

^① 慕亚平,主编. WTO中的“一国四席”[M]. 北京:法律出版社, 2004. WTO没有对“发展中”和“发达”国家(地区)的含义或标准进行界定,对发展中国家(地区的)的指定以自愿选择为基础,但是这种选择并不自动为所有WTO机构所接受。下文中的“台湾”均指“台湾、金门、澎湖、马祖单独关税区”;“中国”特指中国大陆地区,不含港澳台。

第一章 两岸签定 CECA 的背景

第一节 区域贸易协议的发展概况

区域贸易协议 (Regional Trade Agreements, RTAs) 在最近一些年来已经成为多边贸易体制 (the Multilateral Trading System) 的一个非常显著的特征。以世界贸易组织 (World Trade Organization, WTO) 规则为主导的多边贸易体制与区域经济一体化体制并行发展, 无相互隶属的关系。^①

区域贸易协议有五种类型: 关税同盟 (Customs Union) 协议、自由贸易协议 (Free Trade Agreement, FTA)、导向关税同盟或自由贸易区的“临时协议” (an Interim Agreement Leading to a Customs Union or a Free Trade Area)、经济一体化协议 (Economic Integration Agreement, EIA) 和局部协议 (Partial Scope Agreement)。

20 世纪 90 年代初期兴起了签定区域贸易协议的浪潮。截至 2008 年 12 月, 已向 WTO 通报的 RTAs 大约有 421 个, 其中有 230 个已经生效。这些 RTAs 中, FTAs 和局部协议占 90% 以上, 而关税同盟则少于 10 %。^② 当前的 RTAs 比早期的 RTAs 具有更广泛的涵盖范围, 许多已经超越传统的关税减让实践, 扩展到服务、投资、知识产权、技术壁垒、争端解决、超国家的制度安排、^③ 以及一些和贸易非直接联系的方面。几乎每一个 WTO 成员国都至少参与了一个 RTA。

据 WTO 区域贸易协议数据库的数据显示: 亚洲地区 (东亚和西亚), 从 20 世纪 70 年代至今共签定了 49 个 RTAs。其中从 20 世纪 70 年代到 90 年代初中期, 共签定 10 个 RTAs, 其中只有 1 个是 FTA。而从 2001 年至今, RTAs 以平均每年 4 至 5 个的速度增长, 共 39 个, 其中只有 4 个不是 FTA 或 EIA。

中国大陆和台湾同属于东亚。迄今, 中国大陆已签定并已生效的 RTAs 共有 9 个, 只有一个是与非亚洲国家智利签定的, 当前正在与澳大利亚和挪威进行区域贸易协议谈判。WTO 区域贸易协议数据库中也没有台湾签定任何 RTAs 的记

^① 曾华群. WTO 规则与中国—东盟自由贸易区的发展[J]. 厦门大学学报(哲学社会科学版). 2005, (6):36.

^② WTO 官方网站[EB/OL]. http://www.wto.org/english/tratop_e/region_e/region_e.htm, 2009-03-10.

^③ CRAWFORD, JO-ANN & LAIRD, SAM. Regional Trade Agreements and the WTO[J]. North American Journal of Economics and Finance. 2001, 12 (2).

录。但是,根据台湾“经济部国际贸易局”2007年5月30日的资料显示,台湾已经和巴拿马、瓜地马拉、尼加拉瓜、洪都拉斯、萨尔瓦多签定了 RTAs;也曾与多明尼加、巴拉圭、哥斯达黎加、日本、美国、新加坡、纽西兰、菲律宾等国家洽商、研议但未能签定 RTAs。^①

第二节 两岸签定 CECA 的提出

在全球区域经济整合的浪潮下,一种新型的区域贸易协议悄然兴起。“全面经济合作协议”(Comprehensive Economic Cooperation Agreement, CECA),又译为“综合性经济合作协议”,下文除直接引用原话时统一使用前者。第一个全面经济合作协议签定于中国和东盟之间,盛行于亚洲。中国与东盟^②先后签定了《全面经济合作框架协议》(以下简称中国——东盟《框架协议》)(2002),《全面经济合作框架协议货物贸易协议》(以下简称中国——东盟《货物贸易协议》)(2004),《全面经济合作框架协议争端解决机制协议》(2004)和《全面经济合作框架协议服务贸易协议》(以下简称中国——东盟《服务贸易协议》)(2007)。印度与东盟签定了《全面经济合作框架协议》(2003)。新加坡与印度签署了《全面经济合作框架协议》(2005)。韩国与东盟签定了《全面经济合作框架协议》(2005),《全面经济合作框架协议货物贸易协议》(2006),《全面经济合作框架协议服务贸易协议》(2007)。

两岸签定 CECA 的渊源最早可以追溯到 2005 年 4 月,时任台湾国民党主席连战率团赴大陆进行“和平之旅”,与胡锦涛总书记达成了以“九二共识”为基础,促进两岸经济全面交流、建立两岸经济合作机制的愿景。2007 年 10 月 24 日,马英九作为台湾领导候选人,提出了签定两岸经贸合作协议,推动两岸共同市场的建立。2008 年 4 月 30 日,马英九表示,上任后将责成台湾“大陆委员会”委托“海峡交流基金会”与大陆签署“综合性经济合作协议”,称其为介于“自由贸易协议”与“更紧密经贸伙伴安排”之间的“第三模式”。2008 年 5 月,马英九上任后积极为两岸经贸政策松绑,两岸签定 CECA 也被正式提上议事

^① 台湾“经济部国际贸易局”网站[EB/OL]. <http://ekm92.trade.gov.tw/BOFT/OpenFileService,2007-05-30>.

^② 东盟是东南亚国家联盟 (Association of Southeast Asian Nations, ASEAN) 的简称,有 10 个成员国:文莱、印度尼西亚、马来西亚、菲律宾、新加坡、泰国、柬埔寨、老挝、缅甸和越南。其中,前 6 个国家加入东盟的时间比较早,常被统称为“东盟老成员”,后 4 个国家加入时间较晚,常被统称为“东盟新成员。”

Degree papers are in the "[Xiamen University Electronic Theses and Dissertations Database](#)". Full texts are available in the following ways:

1. If your library is a CALIS member libraries, please log on <http://etd.calis.edu.cn/> and submit requests online, or consult the interlibrary loan department in your library.
2. For users of non-CALIS member libraries, please mail to etd@xmu.edu.cn for delivery details.

厦门大学博硕